

【様式第5号】

附属明細書(一般会計等)

1. 貸借対照表の内容に関する明細

※下記以外の資産及び負債のうち、その額が資産総額の100分の5を超える科目についても作成する。

(1) 資産項目の明細

① 有形固定資産の明細

(単位:円)

区分	前年度末残高 (A)	本年度増加額 (B)	本年度減少額 (C)	本年度末残高 (A)+(B)-(C) (D)	本年度末 減価償却累計額 (E)	本年度償却額 (F)	差引本年度末残高 (D)-(E) (G)
事業用資産	61,727,713,986	2,477,166,637	1,845,239,845	62,359,640,778	34,406,048,799	1,049,460,417	27,953,591,979
土地	8,644,915,570	2,313,635	14,488,718	8,632,740,487	-	-	8,632,740,487
立木竹	-	-	-	-	-	-	-
建物	52,145,070,143	1,327,303,716	831,555,998	52,640,817,861	34,206,888,536	1,007,521,339	18,433,929,325
工作物	815,374,685	226,578,268	78,365,461	963,587,492	199,160,263	41,939,078	764,427,229
船舶	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	122,353,588	920,971,018	920,829,668	122,494,938	-	-	122,494,938
インフラ資産	271,869,324,557	744,198,479	100,439,600	272,513,083,436	161,018,176,516	5,233,465,897	111,494,906,920
土地	1,280,308,939	15,902,269	-	1,296,211,208	-	-	1,296,211,208
建物	1,495,973,102	768,148	-	1,496,741,250	1,102,414,500	25,741,860	394,326,750
工作物	268,945,907,168	699,288,700	-	269,645,195,868	159,915,762,016	5,207,724,037	109,729,433,852
その他	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	147,135,348	28,239,362	100,439,600	74,935,110	-	-	74,935,110
物品	2,956,743,258	321,767,440	54,726,212	3,223,784,486	2,573,697,507	141,036,099	650,086,979
合計	336,553,781,801	3,543,132,556	2,000,405,657	338,096,508,700	197,997,922,822	6,423,962,413	140,098,585,878

② 有形固定資産の行政目的別明細

(単位:円)

区分	生活インフラ・ 国土保全	教育	福祉	環境衛生	産業振興	消防	総務	合計
事業用資産	4,349,245,831	11,250,324,566	2,774,422,675	180,865,210	2,887,717,969	220,406,880	6,290,608,848	27,953,591,979
土地	1,895,525,108	2,804,038,914	246,490,351	51,117,292	2,347,703,427	59,753,994	1,228,111,401	8,632,740,487
立木竹	-	-	-	-	-	-	-	-
建物	2,434,496,756	7,993,547,898	2,318,265,739	123,590,718	511,234,255	141,829,578	4,910,964,381	18,433,929,325
工作物	18,031,829	332,215,954	209,666,585	6,157,200	27,999,287	18,823,308	151,533,066	764,427,229
船舶	-	-	-	-	-	-	-	-
浮標等	-	-	-	-	-	-	-	-
航空機	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	1,192,138	120,521,800	-	-	781,000	-	-	122,494,938
インフラ資産	91,346,549,830	1,260,786,281	3,405,662	-	17,520,310,712	406,815,005	957,039,430	111,494,906,920
土地	294,290,768	555,831,594	3,405,662	-	201,590,773	4,054,544	237,037,867	1,296,211,208
建物	4,958,353	348,210,383	-	-	39,566,093	-	1,591,921	394,326,750
工作物	90,981,715,599	347,394,304	-	-	17,279,153,846	402,760,461	718,409,642	109,729,433,852
その他	-	-	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	65,585,110	9,350,000	-	-	-	-	-	74,935,110
物品	690,048	385,231,086	54,079,654	5,013,509	1,770,558	190,514,112	12,788,012	650,086,979
合計	95,696,485,709	12,896,341,933	2,831,907,991	185,878,719	20,409,799,239	817,735,997	7,260,436,290	140,098,585,878

③投資及び出資金の明細

市場価格のあるもの

(単位:円)

銘柄名	株数・口数など (A)	時価単価 (B)	貸借対照表計上額 (A)×(B) (C)	取得単価 (D)	取得原価 (A)×(D) (E)	評価差額 (C)-(E) (F)	(参考)財産に關する 調書記載額(千円)
株式会社中国銀行	8,000	935	7,480,000	50	400,000	7,080,000	400
合計	8,000	935	7,480,000	50	400,000	7,080,000	400

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)に対するもの

(単位:円)

相手先名	出資金額 (貸借対照表計上額) (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B)-(C) (D)	資本金 (E)	出資割合(%) (A)/(E) (F)	実質価値 (D)×(F) (G)	投資損失引当金 計上額 (H)	(参考)財産に關する 調書記載額(千円)
岡山県広域水道企業団出資金	2,141,299,042	114,222,369,785	68,386,455,427	45,835,914,358	64,382,119,747	3.33%	1,524,466,729	-	2,141,299
高梁市土地開発公社出資金	10,000,000	14,341,805	3,830,000	10,511,805	10,000,000	100.00%	10,511,805	-	10,000
公益財団法人成羽町美術振興財団出資金	100,000,000	117,563,146	8,192,886	109,370,260	100,000,000	100.00%	109,370,260	-	100,000
合計	2,251,299,042	114,354,274,736	68,398,478,313	45,955,796,423	64,492,119,747	-	1,644,348,794	-	2,251,299

市場価格のないものうち連結対象団体(会計)以外に対するもの

(単位:円)

相手先名	出資金額 (A)	資産 (B)	負債 (C)	純資産額 (B)-(C) (D)	資本金 (E)	出資割合(%) (A)/(E) (F)	実質価値 (D)×(F) (G)	強制評価減 (H)	貸借対照表計上額 (A)-(H) (I)	(参考)財産に關する 調書記載額(千円)
山陽放送株式会社	540,000	24,233,741,700	1,153,221,208	23,080,520,492	300,000,000	0.18%	41,544,937	-	540,000	540
山陽新聞株式会社	60,000	30,000,914,000	16,997,451,000	13,003,463,000	148,500,000	0.04%	5,253,924	-	60,000	60
株式会社吉備ケーブルテレビ	500,000	1,680,633,386	1,247,396,644	413,236,742	10,700,000	4.67%	19,310,128	-	500,000	500
株式会社オービス	2,900,000	3,345,135,000	1,438,616,000	1,906,519,000	420,000,000	0.69%	13,164,060	-	2,900,000	2,900
岡山県信用保証協会出資金	22,524,213	553,345,529,318	503,257,428,628	50,088,100,690	5,508,064,568	0.41%	204,826,039	-	22,524,213	22,524
岡山県農業信用基金協会出資金	5,540,000	9,620,081,619	3,870,214,906	5,749,866,713	2,819,490,000	0.20%	11,297,881	-	5,540,000	5,540
岡山県野菜生産安定基金協会出資金	1,950,000	379,574,366	326,838,969	52,735,397	50,420,000	3.87%	2,039,548	-	1,950,000	1,950
おかやまの森整備公社出資金	63,520,000	64,906,970,963	50,319,070,231	14,587,900,732	880,000,000	7.22%	1,052,981,198	-	63,520,000	63,520
社会福祉法人高梁市社会福祉協議会出資金	3,000,000	523,726,880	54,121,819	469,605,061	42,020,000	7.14%	33,527,253	-	3,000,000	3,000
岡山県郷土文化財団出資金	1,394,000	1,203,723,301	193,487,608	1,010,235,693	540,102,776	0.26%	2,607,408	-	1,394,000	1,394
岡山県農林漁業担い手育成財団出資金	3,830,000	767,758,070	29,434,014	738,324,056	500,000,000	0.77%	5,655,562	-	3,830,000	3,830
岡山県暴力追放運動推進センター出資金	2,921,000	1,768,822,294	8,266,559	1,760,555,735	1,486,447,577	0.20%	3,459,647	-	2,921,000	2,921
岡山県健康づくり財団出資金	184,000	4,533,701,562	2,227,137,393	2,306,564,169	105,000,000	0.18%	4,041,979	-	184,000	184
岡山県動物愛護財団出資金	860,000	131,444,463	1,226,657	130,217,806	100,000,000	0.86%	1,119,873	-	860,000	860
砂防フロンティア整備推進機構出資金	90,000	2,745,303,110	656,645,384	2,088,657,746	629,040,317	0.01%	298,835	-	90,000	90
岡山県林業振興基金出資金	2,325,788	1,915,856,127	3,375,760	1,912,480,367	1,875,000,000	0.12%	2,372,279	-	2,325,788	2,326
学校法人吉備高原学園出資金	87,000	2,664,505,880	49,533,219	2,614,972,661	2,023,763,456	0.00%	112,416	-	87,000	87
地方公営企業等金融機構出資金	5,800,000	24,857,606,000,000	24,516,985,000,000	340,621,000,000	16,602,000,000	0.03%	118,997,820	-	5,800,000	5,800
びほく森林組合出資金	10,323,000	231,004,505	94,824,071	136,380,434	59,487,000	17.35%	23,666,603	-	10,323,000	10,323
合計	128,349,001	25,561,584,426,544	25,098,913,090,050	462,671,336,494	34,100,035,694	-	1,546,277,391	-	128,349,001	128,349

## ④基金の明細

(単位:円)

種類	現金預金	有価証券	土地	その他	合計 (貸借対照表計上額)	(参考)財産に関する 調書記載額(千円)
高梁市財政調整基金	851,481,666	359,131,677	-	-	1,210,613,343	1,209,596
高梁市減債基金	1,486,359,540	79,163,423	-	-	1,565,522,963	1,565,523
高梁市福祉基金	202,596,024	195,919,779	-	-	398,515,803	398,302
高梁市地域振興基金	809,544,410	606,862,691	-	-	1,416,407,101	1,415,959
高梁市ふるさと水と土保全基金	14,582,542	12,557,207	-	-	27,139,749	27,135
高梁市三溪青少年文化スポーツ 振興基金	519,889	208,695	-	-	728,584	728
高梁市ふるさと応援基金	123,094,460	51,862,114	-	-	174,956,574	174,849
高梁市地域再生基金	146,008,131	65,553,077	-	-	211,561,208	211,434
高梁市開発事業基金	250,788,608	85,175,034	-	-	335,963,642	335,840
赤木五郎賞基金	24,341,774	-	-	-	24,341,774	24,342
山川ボランティア顕彰基金	944,431	-	-	-	944,431	944
高梁市留学生奨学基金	67,912,879	54,460,098	-	-	122,372,977	122,252
高梁市産業奨励及び功労者褒 賞基金	4,023,823	-	-	-	4,023,823	4,024
高梁市文化振興基金	556,257,303	187,929,203	-	-	744,186,506	744,527
高梁市小河原障害福祉基金	7,284,714	-	-	-	7,284,714	7,285
高梁市たかはし子ども未来ゆめ 基金	203,988,139	89,168,253	-	-	293,156,392	293,156
備中町平川郷地区陥没被害復 旧支援基金	3,883,152	1,277,849	-	-	5,161,001	5,160
高梁市農業振興基金	116,019,722	97,424,685	-	-	213,444,407	213,249
高梁市学校教育振興基金	4,046,105	2,101,923	-	-	6,148,028	6,148
高梁市スポーツ交流推進基金	3,205,549	-	-	-	3,205,549	3,206
高梁市青少年健全育成基金	36,175,510	15,728,822	-	-	51,904,332	51,904
高梁市未来人材育成基金	15,505,861	4,201,376	-	-	19,707,237	19,705
高梁市大月福祉基金	292,290,595	-	-	-	292,290,595	292,291
高梁市復興基金	201,915,699	130,024,863	-	-	331,940,562	331,683
高梁市森づくり基金	16,036,328	15,531,461	-	-	31,567,789	31,539
高梁市土地開発基金	115,702,775	38,074,916	219,282,935	-	373,060,626	373,040
高梁市肉用牛特別導入事業基 金	-	-	-	-	-	-
高梁市伊藤こども図書基金	1,800,000	210,750,000	-	-	212,550,000	1,800
高梁市養護老人ホーム成羽長 寿園施設整備等基金	-	-	-	-	-	-
高梁市川上畑地かんがい施設 整備基金	1,267,312	-	-	-	1,267,312	1,267
合計	5,557,576,941	2,303,107,146	219,282,935	-	8,079,967,022	7,866,888

## ⑤貸付金の明細

(単位:円)

相手先名または種別	長期貸付金		短期貸付金		(参考) 貸付金計
	貸借対照表計上額	徴収不能引当金 計上額	貸借対照表計上額	徴収不能引当金 計上額	
奨学金貸付金	106,936,036	-	7,086,848	-	114,182,884
奨学金貸付金(保育士養成奨学金)	8,580,000	-	-	-	8,580,000
生活改善資金貸付金	-	-	-	-	1,195,000
低所得者貸付金	-	-	-	-	309,268
住宅新築資金貸付金	-	-	-	-	67,493,571
その他の貸付金	-	-	-	-	-
合計	115,516,036	-	7,086,848	-	191,760,723

## ⑥長期延滞債権の明細

(単位:円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
【貸付金】		
奨学金貸付金	-	-
奨学金貸付金(保育士養成奨学金)	-	-
生活改善資金貸付金	1,195,000	-
低所得者貸付金	309,268	-
住宅新築資金貸付金	67,249,420	-
その他の貸付金	-	-
小計	68,753,688	-
【未収金】		
税等未収金		
市民税	19,639,440	1,546,483
固定資産税	65,580,012	4,227,312
軽自動車税	7,268,083	491,508
都市計画税	3,974,781	254,587
分担金	758,199	-
負担金	52,600	7,081
その他の未収金		
使用料及び手数料	18,179,040	377,800
貸付金元利収入(利息分)	13,000,180	-
雑入	13,530,507	193,181
小計	141,982,842	7,097,952
合計	210,736,530	7,097,952

## ⑦未収金の明細

(単位:円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
【貸付金】		
奨学金貸付金	160,000	-
奨学金貸付金(保育士養成奨学金)	-	-
生活改善資金貸付金	-	-
低所得者貸付金	-	-
住宅新築資金貸付金	244,151	-
その他の貸付金	-	-
小計	404,151	-
【未収金】		
税等未収金		
市民税	14,548,106	1,145,572
固定資産税	36,724,416	2,367,270
軽自動車税	2,435,500	164,702
都市計画税	2,005,410	128,447
分担金	-	-
負担金	162,800	21,915
その他の未収金		
使用料及び手数料	3,037,045	83,043
貸付金元利収入(利息分)	3,568	-
雑入	2,553,688	36,460
小計	61,470,533	3,947,409
合計	61,874,684	3,947,409

## (2)負債項目の明細

## ①地方債(借入先別)の明細

(単位:円)

種類	地方債残高		政府資金	地方公共団体 金融機構	市中銀行	その他の 金融機関	市場公募債	うち共同発行債		うち住民公募債	その他
		うち1年内償還予定									
【通常分】											
一般公共事業	100,942,506	21,904,134	85,315,802	15,043,750	-	-	-	-	-	-	582,954
公営住宅建設	309,471,570	61,854,054	191,788,124	81,339,639	-	24,800,000	-	-	-	-	11,543,807
災害復旧	3,168,314,031	331,585,821	3,165,414,031	-	-	2,900,000	-	-	-	-	-
教育・福祉施設	422,430,561	57,738,919	350,548,383	-	220,157	39,220,000	-	-	-	-	32,442,021
一般単独事業	7,738,794,980	1,151,618,616	35,204,978	850,164,925	2,946,958,889	2,986,255,570	-	-	-	-	920,210,618
その他	12,194,002,531	1,275,735,001	11,215,879,368	932,622,495	-	18,987,500	-	-	-	-	26,513,168
【特別分】											
臨時財政対策債	8,553,165,086	813,805,786	7,949,635,267	574,625,101	28,904,718	-	-	-	-	-	-
減税補てん債	52,402,430	15,712,144	3,053,398	-	-	-	-	-	-	-	49,349,032
退職手当債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	32,539,523,695	3,729,954,475	22,996,839,351	2,453,795,910	2,976,083,764	3,072,163,070	-	-	-	-	1,040,641,600

②地方債（利率別）の明細

（単位：円）

地方債残高	1.5%以下	1.5%超 2.0%以下	2.0%超 2.5%以下	2.5%超 3.0%以下	3.0%超 3.5%以下	3.5%超 4.0%以下	4.0%超	(参考) 加重平均 利率
32,539,523,695	30,346,541,313	1,370,764,453	731,563,164	32,874,856	37,918,231	3,040,604	16,821,074	-

③地方債（返済期間別）の明細

（単位：円）

地方債残高	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超 15年以内	15年超 20年以内	20年超
32,539,523,695	3,729,954,475	3,886,828,734	3,762,196,951	3,416,177,473	2,945,453,636	9,787,465,369	3,062,256,405	750,477,988	1,198,712,664

④特定の契約条項が付された地方債の概要

（単位：円）

特定の契約条項が 付された地方債残高	契約条項の概要
-	-

## ⑤引当金の明細

(単位:円)

区分	前年度末残高	本年度増加額	本年度減少額		本年度末残高
			目的使用	その他	
賞与等引当金	319,871,828	317,004,954	319,871,828	-	317,004,954
退職手当引当金	4,294,046,011	-	-	189,658,837	4,104,387,174
損失補償等引当金	-	-	-	-	-
合計	4,613,917,839	317,004,954	319,871,828	189,658,837	4,421,392,128

## 2. 行政コスト計算書の内容に関する明細

## (1) 補助金等の明細

(単位:円)

区分	名称	相手先	金額	支出目的
他団体への公共施設等整備補助金等 (所有外資産分)	高梁市若者定住促進住宅助成金他	支給対象者他	59,479,600	総務
	高梁市浄化槽設置整備事業補助金他	支給対象者他	43,613,000	環境衛生
	伝統的建造物群保存事業補助金他	伝統的建造物所有者他	34,427,000	教育
	県営畑地帯総合整備事業他	岡山県他	242,802,804	産業振興
	消火栓周辺の舗装修繕業務に係る負担金	水道事業者	187,000	消防
	道路新設改良費負担金他	岡山県他	92,750,000	生活インフラ・国土保全
	社会福祉施設整備費等補助金他	社会福祉法人他	39,733,029	福祉
	計		512,992,433	
その他の補助金等	高梁地域事務組合負担金他	高梁地域事務組合他	1,030,318,372	環境衛生
	遠距離通学費補助金他	支給対象者他	76,615,724	教育
	中山間地域等直接支払交付金他	支給対象者他	440,033,878	産業振興
	高梁市消防団運営費他	支給対象者他	42,870,276	消防
	下水道事業特別会計への補助金他	下水道事業者他	519,283,552	生活インフラ・国土保全
	特別定額給付金給付事業他	支給対象者他	3,651,327,199	総務
	後期高齢者医療市町村療養給付費負担金他	岡山県後期高齢者広域連合他	821,350,041	福祉
	計		6,581,799,042	
合計		7,094,791,475		

3. 純資産変動計算書の内容に関する明細

(1) 財源の明細

(単位:円)

会計	区分	財源の内容	金額	
一般会計	税收等	市税	3,885,796,832	
		地方譲与税	338,059,000	
		利子割交付金	3,400,000	
		配当割交付金	16,993,000	
		株式等譲渡所得割交付金	14,784,000	
		法人事業税交付金	21,677,000	
		地方消費税交付金	704,910,000	
		ゴルフ場利用税交付金	9,176,004	
		自動車税環境性能割交付金	25,824,000	
		地方特例交付金	24,900,000	
		地方交付税	9,685,301,000	
		交通安全対策特別交付金	3,886,000	
		分担金及び負担金	98,291,712	
		寄付金	176,708,665	
		繰入金	12,602,980	
	小計	15,022,310,193		
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	79,006,520
			都道府県等支出金	5,376,081
			計	84,382,601
		経常的補助金	国庫支出金	6,803,298,332
都道府県等支出金			1,544,966,589	
計	8,348,264,921			
小計	8,432,647,522			
合計	23,454,957,715			
高梁市へき地診療所特別会計	税收等	繰入金	7,328,467	
		小計	7,328,467	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	-
			都道府県等支出金	-
			計	-
		経常的補助金	国庫支出金	-
			都道府県等支出金	3,237,000
			計	3,237,000
	小計	3,237,000		
	合計	10,565,467		
高梁市養護老人ホーム特別会計	税收等	委託金	99,329,789	
		寄付金	12,000	
		負担金	9,200	
		繰入金	85,333,161	
		小計	184,684,150	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	-
			都道府県等支出金	-
			計	-
		経常的補助金	国庫支出金	-
			都道府県等支出金	1,409,000
計	1,409,000			
小計	1,409,000			
合計	186,093,150			
高梁市住宅新築資金等貸付事業特別会計	税收等	繰入金	67,298,262	
		小計	67,298,262	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	-
			都道府県等支出金	-
			計	-
		経常的補助金	国庫支出金	-
			都道府県等支出金	-
			計	-
	小計	-		
	合計	67,298,262		
高梁市畑地かんがい事業特別会計	税收等	新規加入分担金	240,597	
		小計	240,597	
	国県等補助金	資本的補助金	国庫支出金	-
			都道府県等支出金	-
			計	-
		経常的補助金	国庫支出金	-
			都道府県等支出金	-
			計	-
	小計	-		
	合計	240,597		
内部相殺金額		税收等	-163,862,870	
		国県等補助金	-	
総計		税收等	15,117,998,799	
		国県等補助金	8,437,293,522	

## (2) 財源情報の明細

(単位:円)

区分	金額	内訳			
		国県等補助金	地方債	税収等	その他
純行政コスト	27,795,659,774	8,352,910,921	2,985,054,779	9,892,543,931	6,565,150,143
有形固定資産等の増加	1,793,978,384	84,382,601	23,199,221	1,686,396,562	-
貸付金・基金等の増加	846,188,307	-	-	843,958,290	2,230,017
その他	-	-	-	-	-
合計	30,435,826,465	8,437,293,522	3,008,254,000	12,422,898,783	6,567,380,160

4. 資金収支計算書の内容に関する明細

(1) 資金の明細

(単位:円)

種類	本年度末残高
手許現金	-
要求払預金	882,073,561
その他	-
合計	882,073,561